

ФЕДЕРАЛЬНЫЙ ЗАКОН



О ВАЛЮТНОМ РЕГУЛИРОВАНИИ И ВАЛЮТНОМ КОНТРОЛЕ

ФЗ о валютном регулировании и валютном контроле

Подготовили студентки группы МЭ091
Рудакова Татьяна, Еrosova Валерия

LOGO



ФЗ о валютном регулировании и

валютном контроле

Принят Государственной Думой 21 ноября
2003 года

Одобен Советом Федерации 26 ноября 2003
года

Цели:

обеспечение реализации единой государственной валютной политики

устойчивости валюты Российской Федерации

стабильности внутреннего валютного рынка Российской Федерации как факторов прогрессивного развития национальной экономики и международного экономического сотрудничества.



Сфера действия настоящего Федерального закона и отношения, регулируемые настоящим Федеральным законом

Устанавливает :

- правовые основы и принципы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации,
- полномочия органов валютного регулирования,

Определяет :

- права и обязанности резидентов и нерезидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютными ценностями,
- права и обязанности нерезидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютой Российской Федерации и внутренними ценными бумагами,
- права и обязанности органов валютного контроля и агентов валютного контроля (далее также - органы и агенты валютного контроля).



Принципы валютного регулирования и валютного контроля

1) приоритет экономических мер в реализации государственной политики в области валютного регулирования;

2) исключение неоправданного вмешательства государства и его органов в валютные операции резидентов и нерезидентов;

3) единство внешней и внутренней валютной политики Российской Федерации;

4) единство системы валютного регулирования и валютного контроля;

5) обеспечение государством защиты прав и экономических интересов резидентов и нерезидентов при осуществлении валютных операций.



Органы валютного регулирования

Центральный банк Российской Федерации

Правительство Российской Федерации.

Для реализации функций, предусмотренных настоящим Федеральным законом, Центральный банк Российской Федерации и Правительство Российской Федерации издают в пределах своей компетенции акты органов валютного регулирования, обязательные для резидентов и нерезидентов

Валютные операции

это любые операции, связанные с переходом прав собственности на валютные ценности, переводы средств одним и тем же лицом со счета на счет или ввоз-вывоз валюты на территорию России.



Валютные операции между резидентом и нерезидентом

Правительство может вводить ограничения по следующим видам операций между резидентами и нерезидентами:

- расчеты по экспорту определенных видов товаров (продукция машиностроения, транспортные средства, оружие и боеприпасы), с отсрочкой свыше трех лет;
- расчеты за строительство за рубежом, с отсрочкой свыше пяти лет;
- расчеты по внешнеторговой деятельности, где резидент предоставляет нерезиденту отсрочку платежа более 180 дней;
- расчеты по кредитам, предоставленным резидентами нерезидентам на срок свыше 180 дней;
- расчеты по кредитам, предоставленным резидентами нерезидентам на срок свыше трех лет в виде предоплаты по импорту определенных видов товаров (продукция машиностроения, транспортные средства, оружие и боеприпасы);
- расчеты при приобретении резидентами у нерезидентов долей в капитале юридических лиц.

Центральный банк может вводить ограничения по следующим видам операций между резидентами и нерезидентами:

- расчеты по кредитам и займам (в валюте);
- расчеты по кредитам и займам (в рублях);
- операции с внешними ценными бумагами (включая расчеты);
- исполнение резидентами обязательств по внешним ценным бумагам [погашение облигаций и т.п.]
- операции по приобретению внутренних ценных бумаг (включая расчеты);
- исполнение резидентами обязательств по внутренним ценным бумагам;
- операции кредитных организаций, кроме банков

Валютные операции между резидентами

расчеты в магазинах беспошлинной торговли

операции между комиссионерами (агентами, поверенными) и комитентами (принципалами, доверителями) по договорам с нерезидентами;

операции по вспомогательным договорам при экспорте, импорте, транзите через РФ (перевозка, страхование);

операции с внешними ценными бумагами, выпущенными от имени РФ (на организованном рынке РФ и через депозитории в РФ);

операции юридических лиц с внешними ценными бумагами (через депозитории в РФ и с расчетами в рублях);

уплата налогов в валюте;

некоторые операции физических лиц (включая дарение валюты близким родственникам, переводы в РФ и из РФ и др.).

Валютные операции между нерезидентами

Разрешено безо всяких ограничений переводить иностранную валюту с одного счета на другой, как в пределах РФ, так и за границу или из-за границы, как на свои собственные счета, так и на счета других нерезидентов.

Операции с рублевыми ценными бумагами нерезиденты производят в рамках законодательства РФ (антимонопольное и о ценных бумагах). Порядок ведения операций устанавливается ЦБР.

Операции в рублях между нерезидентами производятся через их банковские счета, режим которых устанавливает ЦБР



Валютный контроль в Российской Федерации, органы и агенты валютного контроля

Add your company slogan

